

**Zasady wypełniania informacji dodatkowej do sprawozdań finansowych**  
- załącznik nr 12 do Rozporządzenia MRiF w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.

Pozycja	Treść	Uwagi
<b>Dział I</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>	
1.		
1.1	Nazwę jednostki	Słupski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Słupsku
1.2	Siedzibę jednostki	ul. Szczecińska 99, 76-200 Słupsk
1.3	Adres jednostki	j.w.
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	000330223 PKD 9311Z
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	01.01.2019 – 31.12.2019
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe	Pozycja dotyczy wyłącznie Miasta Słupska (Organ) – jednostka samorządu terytorialnego
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	<p><b>1. Ogólne zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych:</b> Rachunkowość w jednostce prowadzona jest zgodnie z dokumentacją określającą przyjęte w jednostce zasady zwane polityką rachunkowości. Księgi rachunkowe jednostki obejmują zbiory zapisów księgowych, obrotów i sald, które tworzą: dziennik, księgę główną, księgi pomocnicze, zestawienia: obrotów i sald kont księgi głównej oraz sald kont ksiąg pomocniczych, wykaz składników aktywów i pasywów.</p> <p><u>Dziennik</u> prowadzony jest w sposób następujący: - zdarzenia jakie nastąpiły w danym okresie sprawozdawczym, ujmowane są chronologicznie, - zapisy są kolejno numerowane w okresie miesiąca/roku, co pozwala na ich jednoznaczne powiązanie ze sprawdzonymi i zatwierdzonymi dowodami księgowymi, - sumy zapisów (obrotów) liczone są w sposób ciągły, - jego obroty są zgodne z obrotami zestawienia obrotów i sald kont księgi głównej.</p> <p><u>Księga główna</u> (konta syntetyczne) prowadzona jest w sposób spełniający następujące zasady: - podwójny zapis, - systematyczne i chronologiczne rejestrowanie zdarzeń gospodarczych zgodnie z zasadą memorialową.</p> <p><u>Księgi pomocnicze</u> (konta analityczne) stanowią zapisy uszczegóławiające i uzupełniające dla wybranych kont księgi głównej. Zapisy na kontach analitycznych dokonywane są zgodnie z zasadą zapisu powtórzonego. Ich forma dostosowywana jest za każdym razem do przedmiotu ewidencji konta głównego. Zachodzi pełna zgodność zapisów sald kont pomocniczych z zapisami i saldami na kontach księgi głównej.</p> <p><u>Konta pozabilansowe</u> pełnią funkcję wyłącznie informacyjno-kontrolną. Zdarzenia na nich rejestrowane nie powodują zmian w składnikach aktywów i pasywów. Na kontach pozabilansowych obowiązuje zapis jednostronny, który nie podlega uzgodnieniu z dziennikiem ani innym urządzeniem ewidencyjnym.</p> <p>Na podstawie prowadzonych ksiąg rachunkowych sporządza się odrębnie bilans, rachunek zysków i strat oraz zestawienie zmiany w funduszu jednostki.</p> <p><b>2. Metody i terminy inwentaryzowania składników majątkowych</b></p> <p>Zasady, terminy przeprowadzania inwentaryzacji oraz sposób jej dokumentowania i rozliczania różnic wynikające z art. 26 i 27 ustawy o rachunkowości jednostka ma określone w Instrukcji inwentaryzacyjnej wprowadzonej zarządzeniem kierownika jednostki.</p>

4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	<p><b>3. Obowiązujące metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego, rachunku zysków i strat oraz zestawienia zmian w funduszu jednostki</b></p> <p>Wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenie wyniku finansowego jednostka dokonuje zgodnie z zasadami określonymi w przepisach:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- rozdział 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. rachunkowości ( Dz.U. z 2018 r. poz.395 z późn.zm.),</li> <li>- ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r.- ordynacja podatkowa ( Dz.U. z 2018 r. poz. 800 z późn.zm.),</li> <li>- rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2017 r. poz.1911).</li> </ul> <p>Wyceny aktywów i pasywów nie rzadziej niż na dzień bilansowy dokonuje się w sposób określony w art. 28 ust. 1 ustawy o rachunkowości.</p> <p>Jeśli jednostka posiada na dzień bilansowy aktywa lub pasywa wyrażone w walucie obcej, to zobowiązana jest je wycenić po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez NBP ( art. 30 ust. 1 pkt 1 ustawy o rachunkowości).</p> <p>Przy wycenie majątku likwidowanych jednostek lub postawionych w stan likwidacji stosuje się zasady wyceny ustalone w ustawie o rachunkowości dla jednostek kontynuujących działalność, chyba że przepisy dotyczące likwidacji stanowią inaczej.</p> <p>Środki trwale stanowiące własność Skarbu Państwa lub jst otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji.</p> <p>Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje oraz aktualizuje ich wartość, odnosząc różnice na fundusz jednostki. Opisy umorzeniowo-amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości metodą liniową przy zastosowaniu stawek określonych w Zał. Nr 1 do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>Kierując się zasadą istotności ( art.39 ust.1 Ustawy o rachunkowości) odstępuje się od obowiązku dokonywania czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów. Koszty działalności ujmuje się tylko na kontach Zespołu 4 „ koszty wg rodzajów i ich rozliczenie”.</p> <p>Wynik finansowy jednostki budżetowej ustalony jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat.</p> <p><b>4. Zasada ujmowanie w ewidencji księgowej zwrotów w danym roku budżetowym</b></p> <p>Zwroty nadpłat w dochodach budżetowych powstałych w bieżącym roku jak i w latach ubiegłych ujmuje się w tej podziale klasyfikacji dochodów, na którą zalicza się bieżące dochody z tego samego rodzaju.</p> <p>Zwroty wydatków dokonywanych w tym samym roku budżetowym zmniejszają wykonanie planowanych wydatków w tym roku budżetowym.</p>
5.	Inne informacje	Obowiązuje pismo okólne Nr 5 /2018 Prezydenta Miasta Słupska z dnia 18 maja 2018 r. w sprawie ujednoczenia stawki dokonywania odpisów umorzeniowych lub amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych Miasta Słupska.
<b>Dział II Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>		
<b>1.</b>		
1.1	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia	wypełniona tabela nr 1 i 1A
1.2	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.	nie dotyczy jednostek
1.3	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	nie dotyczy
1.4	Wartość gruntów użytkowanych wieczystość	wypełniona tabela nr 3
1.5	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	nie dotyczy
1.6	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	nie dotyczy

1.7	Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)	wypełniona tabela nr 6 Odpisy wykorzystane to kwoty dotyczące nieściągalnych należności spisanych w ciężar uprzednio dokonanych odpisów aktualizujących. Z rozwiązaniem odpisów aktualizujących mamy natomiast do czynienia wówczas, gdy ich wartość, w zależności od rodzaju należności, zostanie odniesiona na pozostałe przychody operacyjne lub przychody finansowe wskutek dokonania zapłaty przez dłużnika bądź ustąpienia przesłanek, dla których uprzednio utworzono odpis aktualizujący.
1.8	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.	nie dotyczy
1.9	Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: powyżej 1 roku do 3 lat, powyżej 3 do 5 lat i powyżej 5 lat	Nie dotyczy Zobowiązania długoterminowe to całość lub część zobowiązań, które stają się wymagalne w okresie dłuższym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego, z wyjątkiem zobowiązań z tytułu dostaw towarów i usług.
1.10	Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	nie dotyczy
1.11	Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	Nie dotyczy Zabezpieczenie na majątku wiąże się z ograniczeniami dla jednostki w zakresie dysponowania składnikami majątkowymi stanowiącymi to zabezpieczenie. Zabezpieczenie może występować m.in. w postaci hipoteki, przewłaszczenia, zastawu rejestrowego, weksla, w tym weksla "in blanco".
1.12	Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	Nie dotyczy Zobowiązania warunkowe to obowiązki wykonania świadczeń, których powstanie jest uzależnione od zaistnienia określonych zdarzeń. Jak długo zobowiązania mają charakter warunkowy, nie są ujmowane w bilansie oraz w rachunku zysków i strat.
1.13	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	nie dotyczy tabela nr 12 Czynne rozliczenia międzyokresowe mogą wystąpić m.in. z tyt. opłaconych z góry i dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych czynszów, ubezpieczeń, kosztów prenumeraty. Bierne rozliczenia międzyokresowe mogą wystąpić m.in. z tytułu naliczonego odbiorcom w fakturach podatku od towarów i usług w odniesieniu do którego nie powstał jeszcze obowiązek podatkowy.
1.14	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	nie dotyczy tabela nr 13
1.15	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	wypełniona tabela nr 14 Należy uzupełnić jeżeli występują dane
1.16	Inne informacje	Tabela nr 15 Inne informacje mające wpływ na wynik finansowy
2.		
2.1	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	nie dotyczy tabela nr 16
2.2	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie (inwestycji), w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	nie dotyczy tabela nr 17 W tabeli należy przedstawić dane za rok bieżący i ubiegły, co ułatwi ocenę tych nakładów i ich wpływ na stan majątkowo-finansowy jednostki.
2.3	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	nie dotyczy tabela nr 18 W pozycji ujmuje się m.in. przyznane lub otrzymane odszkodowania z tytułu wystąpienia zdarzeń losowych (powodzi, pożaru, huraganu, gradobicia itp.), niedobory i szkody powstałe w majątku obrotowym w wyniku zdarzeń losowych i koszty poniesione przy usuwaniu skutków zdarzeń losowych.
2.4	Informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	Nie dotyczy tabela nr 19 Należy uzupełnić jeżeli występują dane
2.5	Inne informacje	brak informacji tabela 20 Należy ująć inne istotne informacje i objaśnienia niewykazane powyżej (jeżeli występują)
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	nie wystąpiły tabela nr 21

UWAGA: W przypadku, jeżeli dane pozycje informacji dodatkowej nie dotyczą jednostki należy wpisywać "nie dotyczy" .

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Katarzyna Pohl - Sławek

DIREKTOR  
Słupskiego Ośrodka Kultury i Rekreacji w Słupsku  
Agnieszka Klimczak

Załącznik Nr 6  
do zarządzenia Nr 1178/PRiK/2018  
Prezydenta Miasta Słupska  
z dnia 19 listopada 2018 roku

**SŁUPSKI OŚRODEK  
SPORTU I REKREACJI  
w SŁUPSKU**  
76-200 SŁUPSK, ul. Szczecińska 99  
Identyfikator 000330223

Tabela nr 1 do pkt. 1.1. działu II załącznika nr 12

Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych  
(wartość brutto)

Lp.	Określenie grup składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2019	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2019
			z zakupu bezpośrednie go	rozliczenie środków trwałych w budowie	nieodpłatnie otrzymane	inne	nieodpłatnie przekazania	sprzedaż	likwidacja	inne	
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Wartości niematerialne i prawne	37 157,44									37 157,44
2.	Środki trwałe, w tym:	47 772 947,08		939 318,04	7 325 131,56	-	16 397,00	100 269,00	6 649,00	12 900,50	56 014 350,68
a)	grunty ( w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	10 023 221,00			5 410 000,00						15 433 221,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	33 567 400,29		880 020,33	1 915 131,56				6 649,00		36 362 552,18
c)	urządzenia techniczne i maszyny	2 328 818,76		6 094,98							2 328 264,74
d)	środki transportu	255 343,99									255 343,99
e)	inne środki trwałe	1 598 163,04		53 202,73			16 397,00				1 634 968,77
3.	Środki trwałe w budowie ( inwestycje)	449 570,19				836 948,97				939 318,04	347 201,12
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie ( inwestycje)	-									

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Krzysztof Hoł - Sławek

DYREKTOR  
Superszybki Obrótka Sportu i Rekreacji  
AGNIESZKA

**Tabela nr 1A do pkt. 1.1. działu II załącznika nr 12**

Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych  
(Umorzenie)

Lp.	Określenie grup składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2019	Zwiększenia		Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2019	Wartość netto ogółem na koniec okresu sprawozdawczego	Wpływy z tytułu sprzedaży			
			planowa	amortyzacja poza-planowa					z aktualizacji wyceny	przekazane nieodpłatnie	likwidacja/rekty
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Wartości niematerialne i prawne	23 713,88	6 721,78	-	-	-	-	-	30 435,66	6 721,78	
2.	Środki trwałe, w tym:	13 348 510,61	1 121 766,52	315 453,53	-	16 397,00	6 649,00	-	14 762 684,66	41 251 666,02	
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	-	-	-	-	-	-	-	-	15 433 221,00	
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	9 688 472,35	927 590,54	315 453,53	-	-	-	-	10 931 516,42	25 431 035,76	
c)	urządzenia techniczne i maszyny	2 064 052,14	109 655,43	-	-	-	6 649,00	-	2 167 068,57	161 206,17	
d)	środki transportu	203 210,38	19 533,10	-	-	-	-	-	222 743,48	32 600,51	
e)	inne środki trwałe	1 392 775,74	64 987,45	-	-	16 397,00	-	-	1 441 366,19	193 602,58	
3.	Środki trwałe w budowie ( inwestycje)										
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie ( inwestycje)										

**SLUPSKI OŚRODEK  
SPORTU I REKREACJI  
W SLUPSKU**  
76-200 SŁUPSK, ul. Szczecińska 99  
Identyfikator 000330223

**Załącznik Nr 6  
do zarządzenia Nr 1178/PRIK/2018  
Prezydenta Miasta Słupska  
z dnia 19 listopada 2018 roku**

**Tabela nr 2 do pkt . 1.3 działu II załącznika nr 12**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	zwiększenia	zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00			0,00
2.	Środki trwałe				
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				
5.	Długoterminowe aktywa finansowe-akcje i udziały				
<b>Razem</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**  
*Katarzyna Pohl - Skawek*

**LEKTOR**  
Katarzyna Pohl - Skawek  
Agencja Kancelaryjna

**SLUPSKI OŚRODEK  
SPORTU I REKREACJI**

w **SLUPSKU**  
76-200 SLUPSK, ul. Szczecińska 99  
Identyfikator: 000330223

**Załącznik Nr 6**  
**do zarządzenia Nr 1178/PRiK/2018**  
**Prezydenta Miasta Słupska**  
**z dnia 19 listopada 2018 roku**

**Tabela nr 3 do pkt. 1.4. działu II załącznika nr 12**  
**Grunty użytkowane wieczysto (w zł, gr)**

Lp.	Wartość				Stan na koniec okresu (2+3-4)
	Stan na początek okresu	Zmiany		Stan na koniec okresu	
		Zwiększenie	Zmniejszenie		
1	2	3	4	5	
1	10 023 221,00	5 410 000,00	0,00	15 433 221,00	

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Katarzyna Pohl - Stawek*

**DIKRETOR**  
Lp. 30 Okręgowy Rejon w Słupsku  
*Wojciech Klichaczka*

**do zarządzenia Nr 1178/PriK/2018  
Prezydenta Miasta Słupska  
z dnia 19 listopada 2018 roku**

**Tabela nr 4 do pkt. 1.5. działu II załącznika nr 12  
Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych ujmowanych na podstawie umów  
najmu, dzierżawy i innych umów , w tym z tytułu umów leasingu ( w zł , gr)**

Lp.	Grupa wg KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenie	zmniejszenie	
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



Załącznik Nr 6  
do zarządzenia Nr 1178/PRIK/2018  
Prezydenta Miasta Słupska  
z dnia 19 listopada 2018 roku

**SLUPSKI OŚRODEK  
SPORTU I REKREACJI  
w SLUPSKU**  
76-200 SŁUPSK, ul. Szczecińska 99  
Identyfikator 000330223

Tabela nr 5 do pkt. 1.6. działu II załącznika nr 12

Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych (w zł,

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu (3+5-7)
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	
1.	Akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	Udziały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Razem</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*ba*  
Katarzyna Jochi - Sławek

**DIREKTOR**  
*ba*  
Agencja Kierująca

Załącznik Nr 6  
do zarządzenia Nr 1178/PRiK/2018  
Prezydenta Miasta Słupska  
z dnia 19 listopada 2018 roku


**SŁUPSKI OŚRODEK  
SPORTU I REKREACJI  
w SŁUPSKU**  
76-200 Słupsk, ul. Szczecińska 99  
Identyfikator 000330223

Tabela nr 6 do pkt. 1.7. działu II załącznika nr 12  
Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Nr konta	Opis	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan (4+5-8)
					wykorzystanie	rozwiązanie	razem (6+7)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	221- 92604-75- 129	PH Janusz Rybicki - czynsz dzierżawny - postępowanie egzekucyjne umorzone wobec stwierdzenia bezskutecznej egzekucji	2 411,42	0,00	0,00	0,00	0,00	2 411,42
2	221- 92604-83- 103	Grupa Promocyjna "Scena" - usługi wynajmem zabudowy targowej - postępowanie egzekucyjne w toku	3 629,91	0,00	0,00	0,00	0,00	3 629,91
3	221- 92604-75- 16	Tomasz Dirzazowski "Dachprofi" - czynsz dzierżawny - postępowanie egzekucyjne w toku	2 793,09	0,00	0,00	2 793,09	2 793,09	0,00
4	221- 92604-83- 62	TRIADA S.A. - usługi reklamowe- postępowanie upadłościowe zakończony postanowieniem o umorzeniu postępowaniu	1 845,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 845,00
5	221- 92604-97- 2418	Arkadiusz Rydz - szkoda w majątku - postępowanie egzekucyjne w toku	7 288,56	0,00	0,00	0,00	0,00	7 288,56

6	221- 92604-97- 2149	Biurowo Techniczno-Handlowe R. Rywiński - naliczone kary umowne - postępowanie upadłościowe	17 655,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 655,17
7	221- 92604-75- 49	Stupski Klub Lekkiej atletyki - czynsz za pomieszczenia - postępowanie egzekucyjne umorzone wobec stwierdzenia bezsuktecznej egzekucji	1 234,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 234,13
8	221- 92604-83- 49	Stupski Klub Lekkiej atletyki - udostępnienie bazy - postępowanie egzekucyjne umorzone wobec stwierdzenia bezsuktecznej egzekucji	11 028,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 028,35
9	221- 92604-83- 2735	Iva-Art. Sp. Z o.o. - postępowanie egzekucyjne w toku	1 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200,00
10	92604-83- 3007	EVENT Daniel Deniziuk - wynajem hali - postępowanie egzekucyjne w toku	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500,00
11	221- 92604-92	Niezapłacone odsetki za zwłokę	34 660,73	3 523,28	0,00	684,49	684,49	684,49	37 499,52
12	240-13- 97-2894	Solidarnie: Tiwwal, Holma - kary umowne za zwłokę w wykonaniu robót oraz odstąpienie od kontraktu	26 776 261,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 776 261,97
13	240-11- 75-49	Stupski Klub Lekkiej Atletyki - czynsz za pomieszczenia - sprawa w toku	1 442,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 442,70

14	240-11-83-49	Slupski Klub Atletyki - udostępnienie bazy - sprawa w toku	4 996,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 996,50
15	240-11-3318	Magdalena Kędziora - nauki pływania	0,00	840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	840,00
16	240-11-92	Niezapłacone odsetki za zwłokę	1 763,01	499,42	0,00	0,00	0,00	0,00	2 262,43
17	240-13-92	Niezapłacone odsetki za zwłokę	13 876 664,96	1 874 338,33	0,00	0,00	0,00	0,00	15 751 003,29
<b>Razem</b>			<b>40 746 375,50</b>	<b>1 879 201,03</b>	<b>0,00</b>	<b>3 477,58</b>	<b>3 477,58</b>	<b>42 622 098,95</b>	

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
 Katarzyna P. Mł. - Sławek

DZIAŁ KSIĘGOWY  
 Biurowiec Ośrodka Kultury i Rekreacji w Słupsku  
 Agnieszka Klimoczka

Załącznik Nr 6  
do zarządzenia Nr 1178/PRiK/2018  
Prezydenta Miasta Słupska  
z dnia 19 listopada 2018 roku

**SLUPSKI OŚRODEK  
SPORTU I REKREACJI  
w SLUPSKU**  
76-200 Słupsk, ul. Szczecińska 99  
Identyfikator 000330223

Tabela nr 7 do pkt. 1.8. działu II załącznika nr 12

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu ich utworzenia)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia		razem (5+6)
				wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.				0	0	0
2.						
3.						
4.						
5.						
<b>Razem</b>		0	0	0	0	0

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
  
Katarzyna Jochl - Sławek

**Stowarzyszenie Kultury i Sportu w Słupsku**  
  
Agnieszka Klimoczka

Załącznik Nr 6  
do zarządzenia Nr 1178/PRIK/2018  
Prezydenta Miasta Słupska  
z dnia 19 listopada 2018 roku

**SLUPSKI OŚRODEK  
SPORTU I REKREACJI  
W SLUPSKU**  
76-200 SŁUPSK, ul. Szczecińska 99  
Identyfikator 000330223

Tabela nr 8 do pkt. 1.9. działu II załącznika nr 12

**Podział zobowiązań dłużaoterminowych**

Lp.	Nr konta	Opis	Pozycja w bilansie	Zobowiązania wg pozostałego okresu wymagalności			Razem (5+6+7)
				powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.				0	0	0	0
2.							
3.							
4.							
<b>Razem</b>				<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

GŁÓWNY KASJER  
*[Signature]*  
Katarzyna Pohl - Sławek

*[Signature]*  
Kierownik Biura  
Kierownik Kuchni

Załącznik Nr 6  
do zarządzenia Nr 1178/PRiK/2018  
Prezydenta Miasta Słupska  
z dnia 19 listopada 2018 roku

**SŁUPSKI OŚRODEK  
SPORTU I REKREACJI  
w SŁUPSKU**  
76-200 SŁUPSK, ul. Szczecińska 99  
Identyfikator 000330223

Tabela nr 9 do pkt. 1.10 działu II załącznika nr 12  
Zobowiązania z tytułu leasingu (w zł, gr)

Lp.	Nr konta	Opis	Kwota zobowiązania z tyt. umowy leasingu (zg. z ustawą o rachunkowości)	
			finansowego	zwrotnego
1	2	3	4	5
1.			0,00	0,00
2.				
3.				
<b>Razem</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

GRÓWNY KSIĘGOWY  
*[Signature]*  
Katarzyna Poln - Sławek


Suplement do danych w Słupsku  
Agnieszka Klimaszczak  
*[Signature]*

**Załącznik Nr 6**  
do zarządzenia Nr 1178/PRiK/2018  
Prezydenta Miasta Słupska  
z dnia 19 listopada 2018 roku

**SLUPSKI OŚRODEK**  
**SPORTU I REKREACJI**  
w SLUPSKU  
76-200 SŁUPSK, ul. Szczecińska 99  
Identyfikator: 000330223

**Tabela nr 10 do pkt. 1.11 działu II załącznika nr 12**  
**Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (w zł, gr)**

Lp.	Wyszczególnienie Zobowiązania	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1.				
1.	nie dotyczy			0,00
2.				
3.				
<b>Razem</b>				<b>0,00</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY  
  
Katarzyna Jodł - Sławek

91 050 20 31 70 00 00 00  
  
Agnieszka Klimczak



Załącznik Nr 6  
do zarządzenia Nr 1178/PRiK/2018  
Prezydenta Miasta Słupska  
z dnia 19 listopada 2018 roku

SLUPSKI OŚRODEK  
SPORTU I REKREACJI  
w SLUPSKU  
76-200 SŁUPSK, ul. Szczecińska 99  
Identyfikator 000330223

Tabela nr 11 do pkt. 1.12 działu II załącznika nr 12  
Zobowiązania warunkowe na dzień bilansowy (w zł, gr)

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.	nie dotyczy			0,00
2.				
3.				
<b>Razem</b>				<b>0,00</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Krzysztof Hohl - Sławek

Prezydent Miasta Słupska  
Agnieszka Kłimoczka

Załącznik Nr 6  
do zarządzenia Nr 1178/PRiK/2018  
Prezydenta Miasta Słupska  
z dnia 19 listopada 2018 roku

**SLUPSKI OSRODEK  
SPORTU I REKREACJI  
W SLUPSKU**  
76-200 SŁUPSK, ul. Szczecińska 99  
Identyfikator 000330223

Tabela nr 12 do pkt. 1.13 działu II załącznika nr 12

**Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe (w zł, gr)**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu		
1	2	3	4		
1			0,00		
2			0,00		
<b>Razem czynne rozliczenia międzyokresowe</b>					<b>0,00</b>
<b>Razem bierne rozliczenia międzyokresowe</b>					<b>0,00</b>
1					
2					

GŁOWNY KSIĘGOWY  
**Pohl**  
Kancelaryjna Pohl - Sławek

**KLIMACZKA**  
Specjalista ds. Księgowości w Słupsku  
Agencja Klimaczk

Załącznik Nr 6  
do zarządzenia Nr 1178/PRiK/2018  
Prezydenta Miasta Słupska  
z dnia 19 listopada 2018 roku

**SLUPSKI OŚRODEK  
SPORTU I REKREACJI  
w SLUPSKU**  
76-200 SŁUPSK, ul. Szczecińska 99  
Identyfikator 000330223

Tabela nr 13 do pkt. 1.14 działu II załącznika nr 12  
Łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie (w zł. obr)

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zabezpieczenia)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Całkowita kwota zobowiązań na które ustanowiono zabezpieczenie
1	2	3	4
1	nie dotyczy		0
2			
3			
<b>Razem</b>			<b>0</b>

GIOWANNA KSIĘGOWY  
  
Katarzyna Pohl - Sławek

  
Katarzyna Klimczak

do zarządzenia Nr 1178/PRIK/2018  
Prezydenta Miasta Słupska  
z dnia 19 listopada 2018 roku

**SEUJSKI OŚRODEK  
SPORTU I REKREACJI  
w SEUJSKU**  
76-206 SEUJSK, ul. Szczecińska 99  
Identyfikator 000330223

Załącznik Nr 6

Tabela nr 14 do pkt. 1.15 działu II załącznika nr 12

Lp.	Tytuł świadczenia	Kwota na koniec roku
1	2	3
1.	rezerwy na nagrody jubileuszowe	61 035,51
2.	rezerwy na odpisy emerytalne	33 629,82
3.	rezerwy na odpisy rentowe	0,00
4.	rezerwy na niewykorzystane urlopy	2 516,00
5.	pozostałe	0,00
<b>Razem</b>		<b>97 181,33</b>

**GRUPA KSIĘGOWY**  
*baż*  
Katarzyna Fohl - Sławek

**BIUREK**  
ul. 1-go Maja 100, Słupsk  
Agnieszka Klimoczka

Tabela nr 15 do pkt. 1.16 działu II załącznika nr 12  
Inne informacje

**SLUPSKI OŚRODEK  
SPORTU I REKREACJI  
w SLUPSKU**  
76-200 SŁUPSK, ul. Szczecińska 99  
Identyfikator 000330223

Lp.	Wyszczególnienie	Opis informacji
1	2	3
1	nie dotyczy	0
2		
3		

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*[Signature]*  
Katarzyna Pohl - Sławek

**Biuro Głównego Urzędu  
Miejscowego Zarządu w Słupsku**  
*[Signature]*  
Agnieszka Kucharska

Załącznik Nr 6  
do zarządzenia Nr 1178/PRIK/2018  
Prezydenta Miasta Słupska  
z dnia 19 listopada 2018 roku

**SLUPSKI OŚRODEK  
SPORTU I REKREACJI  
W SLUPSKU**  
76-200 SŁUPSK, ul. Szczecińska 99  
Identyfikator 000330223

Tabela nr 16 do pkt. 2.1 działu II załącznika nr 12  
Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów (w zł, gr)

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan odpisów na początku roku	Zwiększenia	Zmniejszenia		
				wykorzystanie	rozwiązania	razem (5+6)
1	2	3	4	5	6	7
1.	nie dotyczy			0	0	0
2.						
3.						
4.						
<b>Razem</b>				<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Katarzyna Jochl - Sławek*

Prezydent Miasta Słupska  
*Andrzej Klimczak*

Załącznik Nr 6  
do zarządzenia Nr 1178/PRiK/2018  
Prezydenta Miasta Słupska  
z dnia 19 listopada 2018 roku

**SLUPSKI OŚRODEK  
SPORTU I REKREACJI  
w SLUPSKU**  
76-200 SŁUPSK, ul. Szczyńska 99  
Identyfikator 000330223

Tabela nr 17 do pkt. 2.2 działu II załącznika nr 12  
Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie (inwestycje) (w zł, gr)

Lp.	Konto „080”	Koszt wytworzenia na początku roku			Koszt wytworzenia na 31.12.2018 r.	
		ogółem	w tym:		ogółem	odsetki
			odsetki	róznice kursowe		
1	2	3	4	5	6	7
1.	nie dotyczy	0			0	
2.						
3.						
<b>Razem</b>		<b>0</b>			<b>0</b>	

GRÓWNIA KSIĘGOWY  
Katarzyna Jochi - Sławek

SLUPSKI OŚRODEK  
SPORTU I REKREACJI  
w SLUPSKU  
Abonamenty Klimacis

Tabela nr 18 do pkt. 2.3. działu II załącznika nr 12  
Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadwyzczonej wartości lub które wystąpiły incydentalnie  
(w zł, gr)

Lp.	Wyszczególnienie zdarzeń losowych	Wartość na początku roku	Wartość na koniec roku
1	2	3	4
1.	nie dotyczy	0	0
2.			
3.			
<b>Razem</b>		<b>0</b>	<b>0</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Katarzyna Fajki - Sławek

SLUPSKA  
Kierownik Kancelarii



Tabela nr 19 do pkt. 2.4. działu II załącznika nr 12  
Informacja o kwocie należności z tyt. podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do  
spraw finansów publicznych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początku roku	Wartość na koniec roku
1	2	3	4
1.	nie dotyczy	0	0
2.			
3.			
Razem		0	0

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**  
*Katarzyna Fohl - Sławek*

**DYREKTOR**  
Kierownik Oddziału Administracji i Rekreacji  
*Agencja Klimatyczna*

**SLUPSKI OSKODEK  
SPORTU I REKREACJI  
W SLUPSKU**  
76-200 SŁUPSK, ul. Szczecińska 99  
Identyfikator: 000330223

Tabela nr 20 do pkt. 2.5. działu II załącznika nr 12  
Inne informacje

Lp.	Wyszczególnienie	Opis informacji jeżeli występują
1.	2	3 nie występują

**GIORNY KSIĘGOWY**  
*[Signature]*  
Katarzyna Pohl - Sławek

**LAUREL**  
*[Signature]*  
Stowarzyszenie Akrobacji w Sportach  
Amatorskich Kilmocor